

令和元年度 決算報告

1 貸借対照表 (令和2年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	409,279	211,074	198,205
普通預金	19,360,619	7,600,336	11,760,283
現金預金合計	19,769,898	7,811,410	11,958,488
(2) その他流動資産			
未収金	14,640	330,000	△315,360
その他流動資産合計	14,640	330,000	△315,360
流動資産合計	19,784,538	8,141,410	11,643,128
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
公債	52,063,055	104,724,452	△52,661,397
定期預金	50,000,000	0	50,000,000
普通預金	192,020	192,020	0
基本財産合計	102,255,075	104,916,472	△2,661,397
(2) 特定資産			
80周年事業積立資産	800,000	400,000	400,000
飯田金廣賞基金	5,920,996	6,490,996	△570,000
特定資産合計	6,720,996	6,890,996	△170,000
固定資産合計	108,976,071	111,807,468	△2,831,397
資産合計	128,760,609	119,948,878	8,811,731
II 負債の部			
流動負債			
未払金	421,640	1,660,500	△1,238,860
前受金	0	3,190,000	△3,190,000
預り金	89,279	14,116	75,163
未払消費税等	2,173,700	0	2,173,700
流動負債合計	2,684,619	4,864,616	△2,179,997
負債合計	2,684,619	4,864,616	△2,179,997
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
飯田金廣賞基金	5,920,996	6,490,996	△570,000
指定正味財産合計	5,920,996	6,490,996	△570,000
(うち特定資産への充当額)	(5,920,996)	(6,490,996)	(△570,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	120,154,994	108,593,266	11,561,728
(うち特定資産への充当額)	(102,255,075)	(104,916,472)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(800,000)	(400,000)	(400,000)
正味財産合計	126,075,990	115,084,262	10,991,728
負債及び正味財産合計	128,760,609	119,948,878	8,811,731

2 正味財産増減計算書内訳表 (令和元年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
	スポーツ普及振興事業 計	交流・親睦事業 計		
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	0	0	941,100	941,100
基本財産受取配当金	0	0	941,100	941,100
受取会費	0	437,000	3,933,000	4,370,000
加盟団体会費	0	135,000	1,215,000	1,350,000
賛助会費	0	302,000	2,718,000	3,020,000
事業収益	77,961,156	1,384,500	211,000	79,556,656
参加料収入	55,127,210	1,384,500	211,000	56,722,710
受託料収入	4,925,342	0	0	4,925,342
受取分担金	17,908,604	0	0	17,908,604
受取補助金等	9,905,000	1,661,000	4,661,000	16,227,000
板橋区補助金	9,707,000	1,661,000	4,661,000	16,029,000
都体協補助金	198,000	0	0	198,000
受取寄附金	2,370,000	129,549	1,595,945	4,095,494
賛助金収入	0	129,549	1,165,945	1,295,494
寄附金収入	1,800,000	0	430,000	2,230,000
指定正味財産振替額	570,000	0	0	570,000
雑収益	2,381,386	90,000	156,832	2,628,218
受取利息	0	0	232	232
その他収入	2,381,386	90,000	156,600	2,627,986
経常収益計	92,617,542	3,702,049	11,498,877	107,818,468
(2) 経常費用				
事業費	82,832,618	3,439,427		86,272,045
給料手当	2,261,686	1,130,842		3,392,528
福利厚生費	1,214,494	607,247		1,821,741
会議費	0	1,445,940		1,445,940
旅費交通費	1,859,826	0		1,859,826
通信運搬費	453,682	49,716		503,398
消耗什器備品費	0	0		0
消耗品費	705,229	7,990		713,219
印刷製本費	1,804,413	0		1,804,413
光熱水費	0	0		0
賃借料	14,040	0		14,040
会場費	7,432,888	67,060		7,499,948
保険料	3,559,003	2,236		3,561,239
諸謝金	599,800	30,000		629,800
租税公課(未払消費税)	2,173,700	0		2,173,700
委託費	29,450,067	0		29,450,067
表彰・参加賞費	3,690,946	0		3,690,946
食糧費	340,906	0		340,906
渉外費	7,374	0		7,374
分担金	22,985,263	0		22,985,263
助成費	2,090,000	0		2,090,000
交付金	1,746,000	0		1,746,000
支払手数料	48,516	872		49,388
雑費	394,785	97,524		492,309

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
	スポーツ普及振興事業 計	交流・親睦事業 計		
管理費			7,323,298	7,323,298
給料手当			1,130,842	1,130,842
福利厚生費			607,247	607,247
会議費			495,070	495,070
旅費交通費			905,527	905,527
通信運搬費			609,311	609,311
消耗什器備品費			0	0
消耗品費			217,184	217,184
印刷製本費			0	0
光熱水費			61,787	61,787
賃借料			1,429,300	1,429,300
会場費			101,556	101,556
保険料			0	0
租税公課			24,000	24,000
委託費			131,500	131,500
渉外費			243,960	243,960
分担金			160,000	160,000
支払手数料			660,576	660,576
雑費			545,438	545,438
経常費用計	82,832,618	3,439,427	7,323,298	93,595,343
評価損益等調整前 当期経常増減額	9,784,924	262,622	4,175,579	14,223,125
評価損益等計	0	0	△2,661,397	△2,661,397
当期経常増減額	9,784,924	262,622	1,514,182	11,561,728
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
投資有価証券償還差額	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	9,784,924	262,622	1,514,182	11,561,728
法人税、都民税及び事業税	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	9,784,924	262,622	1,514,182	11,561,728
一般正味財産期首残高	△346,708	△2,461,315	111,401,289	108,593,266
一般正味財産期末残高	9,438,216	△2,198,693	112,915,471	120,154,994
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
受取寄附金	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△570,000	0	0	△570,000
当期指定正味財産増減額	△570,000	0	0	△570,000
指定正味財産期首残高	6,490,996	0	0	6,490,996
指定正味財産期末残高	5,920,996	0	0	5,920,996
Ⅲ 正味財産期末残高	15,359,212	△2,198,693	112,915,471	126,075,990

③ 財産目録（令和2年3月31現在）

（単位：円）

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
流動資産				
現金預金	現金	手元保管	運転資金として保有している。	409,279
	預金	普通預金 みずほ銀行板橋支店	事業実施に伴う支払いに充てるために保有している。	19,360,619
	現金預金合計			19,769,898
その他流動資産	未収金		ジュニア育成事業返還金	14,640
	その他流動資産合計			14,640
流動資産合計 A				19,784,538
固定資産				
	定期預金 普通預金	京都市第3回公募公債		11,939,908
		京都府平成22年度公募公債		8,515,912
		静岡県平成26年度公募公債		21,077,523
		愛知県平成24年度公募公債		10,529,712
	基本財産合計			50,000,000 192,020 102,255,075
特定資産	80周年事業積立金	普通預金 みずほ銀行志村支店	周年事業積立金として保有している。	800,000
	飯田金廣賞基金	普通預金 みずほ銀行志村支店	寄付者の定めた用途（表彰等）に充てるため、積立資産として保有している。	5,920,996
	特定資産合計			6,720,996
固定資産合計 B				108,976,071
資産合計 C (A + B)				128,760,609
流動負債	未払金		(一財)板橋区水泳連盟に対するスイミングクラブ3月分受付業務委託料	381,500
	未払金			スイミングクラブ3会費返還金ほか
	預り金	社会保険料預り金		89,279
	未払消費税等			2,173,700
	流動負債合計 D			2,684,619
正味財産 C - D				126,075,990

4 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準と評価方法

満期保有目的の債券は取得価格で評価している。

(2) リース取引の処理方法

リース物件（複合機等）については、オペレーティング・リース取引であり、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

オペレーティングリース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料の額

1年超	2,600,316	複合機1台、電話器等
合計	2,600,316	

(3) 消費税の会計処理は税込方法によっている。

2. 基本財産及び特定財産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、以下のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
国内公社債	104,724,452	0	52,661,397	52,063,055
定期預金	0	50,000,000	0	50,000,000
普通預金	192,020			192,020
小 計	104,916,472	50,000,000	52,661,397	102,255,075
特定資産				
80周年事業積立金	400,000	400,000	0	800,000
飯田金廣賞基金	6,490,996	0	570,000	5,920,996
小 計	6,890,996	400,000	570,000	6,720,996
合 計	111,807,468	50,400,000	53,231,397	108,976,071

3. 基本財産及び特定財産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、以下のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
国内公社債	52,063,055	0	(54,724,452)	0
定期預金	50,000,000		(50,000,000)	
普通預金	192,020		(192,020)	
小 計	102,255,075	0	-104,916,472	0
特定資産				
80周年事業積立金	800,000	0	-800,000	0
飯田金廣賞基金	5,920,996	-5,920,996	0	0
小 計	6,720,996	-5,920,996	-800,000	0
合 計	108,976,071	-5,920,996	-105,716,472	0

4. 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
国内公社債			
京都市第3回20年公募公債	11,939,908	11,142,950	-796,958
京都府平成22年度第7回公募公債	8,515,912	8,099,000	-416,912
愛知県平成24年度第8回公募公債	10,529,712	10,193,500	-336,212
静岡県平成26年度第1回公募公債	21,077,523	20,521,900	-555,623
合 計	52,063,055	49,957,350	-2,105,705

5. 補助金の内訳並びに交付者

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
板橋区体育協会補助金	板橋区	0	16,029,000	16,029,000	0
東京都体育協会スポーツ振興事業補助金	東京都体育協会	0	170,000	170,000	0
東京都体育協会スポーツ少年地区本部振興事業補助金	東京都体育協会	0	28,000	28,000	0
合 計		0	16,227,000	16,227,000	0

なお、板橋区体育協会の事務所については、板橋区に行政財産使用許可申請を行い使用料は免除されている。

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額	備 考
経常収益への振替額		
飯田金廣賞	250,000	
ジュニア事業	320,000	
合 計	570,000	